

Sisukord

**Bilansi aruande kirjeldus** ..... 1

***Päise väljad*** ..... 1

***Rea väljad*** ..... 1



# Bilansi aruande kirjeldus

Bilansi aruande kirjeldust saab luua ja korrigeerida Raamatu seadistused > Bilanss

## Päise väljad

- **Kood** - aruande tähis;
- **Nimi** - kasutaja poolt antud aruande selgitus;
- **Objekt** - kasutatakse Grupi kasutuspiirangute loomiseks;
- **Kasutaja** - Nimeliste kasutuspiirangute loomiseks.

## Rea väljad

- **NR** - süsteemne reanumber. Kasutaja ise muuta ei saa.
- **Number** - kasutaja poolt antud rea tähis (number). Kasutatakse arvutustehetes ridade väärtustega tehete tegemiseks. Samuti järjestatakse read välja väärtuse järgi väiksemast suuremani. Rea numbrid on mõttekas anda pika sammuga: 10, 20, 30.... või 100, 200, 300.... See võimaldab vajadusel hiljem ridu vahele teha ilma, et peaks olemasolevaid ridu ümber nummerdama ja tehetes ridade numbreid muutma.
- **Nimi** - sisestatakse rea funktsionaalne sisu vastavalt rea tüübile. Vt. Tüüp.
- **Tüüp** - rea tüüp.

### Kasumiaruandes ja Bilansis on valikuteks:

- **1 (kontod)** - rea väljale Nimi saab moodustada loendi kontodest, millede väärtused summeeritakse. Just nimelt loendi, mitte matemaatilise tehte. Loendi moodustamiseks on võimalik kasutada märke „:“ ja „+“. „:“ abil saab kirjeldada vahemiku ja „+“ abil lisada üksiku konto või terve vahemiku. Näiteks: 10901:10908+10911:10918+10921+10931:10938. Konto väärtustest kasutab Kasumiaruanne **muutust** (deebetkäive miinus kredietkäive) ja Bilanss **lõppsaldo**.
- **2(tehe)** - rida võimaldab kirjeldada väljale Nimi matemaatilise tehte eelnevate ridade väärtustega. Kasutada saab liitmist, lahutamist, korrutamist ja jagamist. Tehete teguriteks on eelnevate ridade numbrid või konstandid. Ridade numbrid sisestatakse tavaliste numbritena. Konstant ehk kasutaja poolt ette antud kindel arv väärtus sisestatakse loogeliste sulgude vahele. Kõik tehted tehakse järjekorras vasakult paremale sõltumata tehte tüübist. Näiteks kirjelduse  $100+200/500*\{0.21\}$  puhul esmalt liidetakse ridade nr.100 ja nr.200 tulemused, siis jagatakse saadud tulemus rea nr.500 tulemusega ning selle tehte tulemus korrutatakse arvuga 0.21. Sulge jms. kasutada ei saa. Kui tehtes on vaja kasutada mõne teise tehte tulemust, mille puhul tavamatemaatikas kasutaksime sulge, siis on see nn. sulgudes tehe mõttekas kirjeldada eelnevatel ridadel ja lõpptehtes kasutada selle rea numbrit e. tulemust.
- **3(tekst)** - rida kasutatakse tavalise tekstireana aruande illustreerimiseks või selgitusteks. Näiteks pealkirjad, tühjad vaheread jne. Esitatav tekst sisestatakse väljale Tekst. See valik omab tähtsust aruannete tavakasutuses ja võimaldab aruannet veidi kujundada. Ei ole oluline Aastaruande kontekstis.

### Aruandes Finantsi statistika on rea tüüpidena järgmised valikud:

- **Algsaldo** - kasutab kontolt aruande perioodi algsaldot
- **Lõppsald** - kasutab kontolt aruande perioodi lõppsaldot sarnaselt Bilansiga
- **Keskm** - kasutab kontolt aruande perioodi päevade keskmist lõppsaldot
- **D-käive** - kasutab kontolt aruande perioodi deebetkäivet
- **K-käive** - kasutab kontolt aruande perioodi kredidikäivet
- **Muutus** - kasutab kontolt aruande perioodi käivete muutust (deebetkäive miinus kredidikäive) sarnaselt Kasumiaruandega
- **Tehe** - tehte rida sarnaselt nagu Kasumiaruande ja Bilansi kirjelduses.
- **Tekst** - teksti või pealkirja rida nagu Kasumiaruande ja Bilansi kirjelduses.
- **Objekt** - võimaldab aruande ridadel, kus kasutatakse kontode loendi väärtusi, piirata tulemust kindla objekti(de) järgi. Piirajaks võib olla üks objekt või objektide kombinatsioon.

Näiteks sellise Kasumiaruande rea kirjelduse puhul:

NR	Number	Tüüp	Nimi	Objekt	Tekst	Klass
1	10	1(kontod)	40111:40141	A	Müügitulu	

Summeeritakse fin.kannetelt kontode 40111 kuni 40141 käibesummad, mille objekti väljal on objekt „A“.

Sellise Kasumiaruande rea puhul:

NR	Number	Tüüp	Nimi	Objekt	Tekst	Klass
1	10	1(kontod)	40111:40141	A,B	Müügitulu	

Summeeritakse fin.kannetelt kontode 40111 kuni 40141 käibesummad, mille objekti väljal on objektid „A“ ja „B“, kusjuures objektide järjekord kandes pole oluline, tähtis on, et kõik ülesloetud oleksid kande vastaval real olemas.

- **Tekst** - rea selgitus, mis esitatakse aruande genereerimisel selle tulemuses. Kui real see väli tühjaks jätta, siis seda rida aruande tulemuses ei kuvata. Selliselt on võimalik teha nn. arvutusridu, mille tulemust pole vaja kuvada aruande tulemuses vaid on vaja kasutada mõne teise arvutuse koosseisus.
- **Klass** - võimaldab pöörata rea väärtuse märki (+ või -). Võimalikud väärtused:

Kasumiaruandes ja Finantsi statistikas muudavad tühi ja deebet tulemuse märki ehk korrutavad tulemuse -1'ga. Valik kredid ei muuda tulemuse märki. Bilansis muudavad tühi ja kredid tulemuse märki ehk korrutavad tulemuse -1'ga. Valik deebet ei muuda tulemuse märki.

Arvestada tasub, et programmi jaoks on konto kredidlõppsald negatiivne arv. Ja konto muutuse leidmiseks lahutatakse deebetkäibest kredidkäive. Seega, kui kredidkäive on suurem kui deebetkäive, on tulemuseks negatiivne muutus. Ettevõtte müügitulu kajastatakse tavaliselt müügikontode kredidkäibena. Programm annab Kasumiaruandele sellise konto muutuse negatiivse numbrina. Seega, et saada Kasumiaruande vastavale reale positiivne tulemus, tuleb selle rea Klassi väärtuseks valida, kas tühi või deebet.

Oluline on arvestada, et märki saab pöörata ainult konkreetse rea tulemuse esitamise tarvis sama rea piires. Kui selle rea tulemust kasutatakse mõne tehte koosseisus, siis kasutab tehe ikkagi muutmata märgiga tulemust. Näiteks, et sellise Finantsi statistika rea tulemus säiliks positiivsena, määrame tema klassiks kredid (tühi ja deebet muutsid Finantsi statistikas märki).

400	Muutus	50811	Põhivara kulum ja väärtuse langus	4(kredid)
-----	--------	-------	-----------------------------------	-----------

Kuid,

kui kasutame selle rea tulemust liitmistehes, kus me ei või tulemuse märki muuta, peame hoopis eelnimetatud rea lahutama:

1500	tehe	200-400+500+600+700+8	Kokku rahavood äritegevusest	
------	------	-----------------------	------------------------------	--

From:

<https://wiki.directo.ee/> - **Directo Help**

Permanent link:

[https://wiki.directo.ee/et/fin\\_bilansiaru?rev=1547466242](https://wiki.directo.ee/et/fin_bilansiaru?rev=1547466242)

Last update: **2019/01/14 13:44**